

40501253

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學

會 計 月 報

特別收入基金

中華民國 114 年 6 月份

主辦會計人員

曹靜怡



機關長官

潘姿伶



臺北市地方教育發展基金－臺北市立建成國民中學
目 次
中華民國 114 年 6 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 - 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表.....	第 3 頁
二、資本資產明細表.....	第 4 - 6 頁
三、長期負債明細表.....	第 -- 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 7 - 8 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表.....	第 10 - 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 - 15 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	第 16 - 18 頁
二、差額解釋表等(附錄).....	第 1 9 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	176,449,000	15,153,607	14,299,852	853,755	5.97	97,626,537	95,957,189	1,669,348	1.74
徵收及依法分配收入	10,000	4,000	5,000	-1,000	-20.00	4,542	5,000	-458	-9.16
違規罰款收入	10,000	4,000	5,000	-1,000	-20.00	4,542	5,000	-458	-9.16
勞務收入	99,000	2,100		2,100		2,100		2,100	
服務收入	99,000	2,100	0	2,100		2,100	0	2,100	
財產收入	88,000		8,000	-8,000	-100.00	63,999	43,500	20,499	47.12
財產處分收入	32,000	0	8,000	-8,000	-100.00	21,657	16,000	5,657	35.36
租金收入	55,000	0	0	0		42,172	27,500	14,672	53.35
利息收入	1,000	0	0	0		170	0	170	
政府撥入收入	172,160,000	14,386,534	14,284,252	102,282	0.72	94,453,103	93,891,089	562,014	0.60
公庫撥款收入	172,160,000	14,284,252	14,284,252	0		93,891,089	93,891,089	0	
政府其他撥入收入		102,282	0	102,282		562,014	0	562,014	
規費收入	3,890,000	754,115		754,115		3,030,185	1,945,000	1,085,185	55.79
使用規費收入	3,890,000	754,115	0	754,115		3,030,185	1,945,000	1,085,185	55.79
其他收入	202,000	6,858	2,600	4,258	163.77	72,608	72,600	8	0.01
受贈收入	27,000	3,706	2,600	1,106	42.54	17,253	15,600	1,653	10.60
雜項收入	175,000	3,152	0	3,152		55,355	57,000	-1,645	-2.89
基金用途	180,959,000	13,478,459	14,299,852	-821,393	-5.74	94,591,071	100,467,189	-5,876,118	-5.85
國民教育計畫	168,508,000	13,086,072	13,347,241	-261,169	-1.96	92,570,150	97,934,331	-5,364,181	-5.48
一般行政管理計畫	3,897,000	340,220	315,011	25,209	8.00	1,604,445	1,613,959	-9,514	-0.59
建築及設備計畫	8,554,000	52,167	637,600	-585,433	-91.82	416,476	918,899	-502,423	-54.68
購建固定資產	8,524,000	52,167	637,600	-585,433	-91.82	416,476	888,899	-472,423	-53.15
其他	30,000						30,000	-30,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-4,510,000	1,675,148		1,675,148		3,035,466	-4,510,000	7,545,466	-167.31
期初基金餘額	10,854,000					12,406,652	10,854,000	1,552,652	14.30
解繳公庫									
期末基金餘額	6,344,000					15,442,118	6,344,000	9,098,118	143.41

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 6 月份

截至本月份累計實際數與預算數增減情形分析如下：

- 一、違規罰款收入：房地租金逾期繳納懲罰性違約金、午餐廠商記點違約罰款較預計數短收458元。
- 二、服務收入：教師甄選報名費收入較預計數超收2,100元。
- 三、財產處分收入：財產報廢變賣之殘值收入較預計數超收5,657元。
- 四、租金收入：房地租金較預計數超收14,672元。
- 五、利息收入：銀行存款利息收入較預計數超收170元。
- 六、政府其他撥入收入：562,014元。
 1. RA3375-113學年度國民中小學媒體素養教育基地學校計畫經費10,305元。
 2. RA3260-113學年度國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫17,500元。
 3. RA3535-113(1)高中以下藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費761元。
 4. RA3253-113學年度本土語文及台灣手語國中開課經費5,866元。
 5. RA3204-113學年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)6,160元。
 6. RA3367-113學年度提升教師口說英語展能樂學計畫(子計畫二)320,000元。
 7. RA4901-114年度防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元。
 8. RA3348-113學年度精進中小教師教學專業與課程品質計畫一輔導員及秘書減課鐘點費40,824元。
 9. RA4907-114年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫8,316元。
 10. RA4311-113學年度第2學期公立國小及國中學校用書經費11,586元。
 11. RA3375-113學年度國民中小學媒體素養教育基地學校計畫經費(第2期款)78,000元。
 12. RA4508-113(2)高中以下藝才班低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費7,696元。
 13. RA3337-113學年度第一學期本土語文(閩南語、閩東語及客語)國中小教師及教學支援工作人員交通費5,000元。
- 七、使用規費收入：校園場地開放收入及停車場收入等較預計數超收1,085,185元。
- 八、受贈收入：獎學金專戶利息收入較預計數超收1,653元。
- 九、雜項收入：學生證補卡費及簡訊費等較預計數短收1,645元。
- 十、建築及設備計畫：主要係
 - (一)購建固定資產：
 1. 三合一急救甦醒器贖餘499元。
 2. 桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦共計572,600元分配6月尚未執行，已洽廠商採購中，待交貨後驗收付款。
 3. 汰換網路及資訊周邊設備-網路交換器63,000元分配10月提早執行。
 4. 網路交換器及大尺寸觸控顯示器計143,000元，已補辦預算並列支，惟尚未分配，致預算執行超前。
 5. 藝才班中阮1支採購贖餘11,600元。
 6. 圖書已分配數30,000元，尚未執行數3,401元。
 7. 諮商室沙發組40,000元，分配6月因需求特特尚尋找中致未執行。
 8. 大會議室及禮堂整修工程已分配尚未執行數50,323元，工程管理費依業務需求核實支用。
 - (二)其他：教學軟體費分配數30,000元，已執行數22,400元，因授權年限未達2年移列經常門。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				13,086,072	13,347,241	-261,169	-1.96
		累計數				92,570,150	97,934,331	-5,364,181	-5.48

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	備註
			增加數	減少數			
資產	72,974,675	-50,471,940	4,958,000	3,928,857	-1,974,636	21,557,242	
非理財目的之長期投資							
土地							
土地改良物	4,512,606	-2,973,490			-200,460	1,338,656	
房屋及建築							
機械及設備	34,686,684	-26,078,335	804,522	2,609,163	917,431	7,721,139	
交通及運輸設備	4,390,787	-3,230,992	39,900	15,000	-142,199	1,042,496	
雜項設備	29,354,791	-18,189,123	4,113,578	1,300,353	-2,549,408	11,429,485	
租賃資產							
租賃權益改良							
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
遞耗資產							

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額	備註
			增加數	減少數			
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	29,807			4,341		25,466	係因電腦軟體不入財 產管理系統。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
資本資產明細表
中華民國 114 年 6 月份

40501253-6

各財產項目變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計804,522元，變動原因為：(1)增置：購置網路交換器、互動顯示器設備等計305,800元。(2)撥入：教育局撥入觸控顯示器、教育局補助無線網路基地臺設備等計484,022元。(3)受贈：以協辦社區大學等購置馬達設備等計14,700元。減少數計2,609,163元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計270,134元。(2)其他：以前年度冷氣機帳務調整計2,339,029元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計39,900元，變動原因為：(1)受贈：以假期學藝活動、課後學習輔導等購置擴大機設備等計39,900元。減少數計15,000元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢紅外線攝影機等計15,000元。
- 3.雜項設備：增加數計4,113,578元，變動原因為：(1)增置：購置吸塵器設備、圖書館典藏圖書等計100,999元。(2)其他：以前年度冷氣機帳務調整計2,339,029元及補列圖書設備等計1,673,550元。減少數計1,300,353元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等計1,300,353元。
- 4.電腦軟體：減少數計4,341元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至114年6月止累計攤銷4,341元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 6 月份

40501253-7

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	累積執 行數占 可用預 算數%		
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減						
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%					
建築及設備計畫																	
土地																	
購建中固定資產																	
土地改良物																	
土地改良物																	
購建中固定資產																	
房屋及建築																	
房屋及建築																	
購建中固定資產																	
機械及設備		883,900	184,000		1,067,900	672,899	305,800		305,800	45.45	-367,099	-54.55				28.64	
機械及設備		883,900	184,000		1,067,900	672,899	305,800		305,800	45.45	-367,099	-54.55	主要係1.三合一急救甦醒器贖餘499元。2.桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦共計572,600元分配6月尚未執行，已洽廠商採購中，待交貨後驗收付款。3.汰換網路及資訊周邊設備-網路交換器63,000元分配10月提早執行。4.網路交換器及大尺寸觸控顯示器計143,000元，已補辦預算並列支，惟尚未分配，致預算執行超前。	補辦預算配合教育局期程辦理補辦預算分配事宜。		28.64	
購建中固定資產																	
交通及運輸設備		463,000			463,000												
交通及運輸設備		463,000			463,000												
購建中固定資產																	
雜項設備		892,100			892,100	156,000	100,999		100,999	64.74	-55,001	-35.26					11.32

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 6 月份

40501253-8

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	累積執 行數占 可用預 算數%
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
建築及設備計畫 雜項設備		892,100			892,100	156,000	100,999		100,999	64.74	-55,001	-35.26	主要係1.藝才班中阮1支採購贖餘11,600元。2.圖書已分配數30,000元，尚未執行數3,401元。3.諮商室沙發組40,000元，分配6月因需求特特尚尋找中致未執行。		11.32
購建中固定資產															
租賃資產															
租賃資產															
其他															
其他															
總計		2,239,000	184,000		2,423,000	828,899	406,799		406,799	49.08	-422,100	-50.92			16.79

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 114 年 6 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	累積執行數占可用預算數%
	本年度法定預算數	以前年度保留數	合計 (1)		累計執行數				比較增減				
					實支數 (3)	應付未付數 (4)	合計 (5)=(3)+(4)	%	金額	%			
52 購置無形資產	30,000		30,000	30,000						-30,000	-100.00	電腦軟體分配數30,000元，已執行數22,400元，因授權年限未達2年移列經常門。	
521 購置電腦軟體	30,000		30,000	30,000						-30,000	-100.00		
522 購置權利													
54 遞延支出	6,285,000		6,285,000	60,000	9,677		9,677	16.13		-50,323	-83.87	大會議室及禮堂整修工程已分配尚未執行數50,323元，工程管理費依業務需求核實支用。	0.15
541 遞延修繕房屋建築支	6,285,000		6,285,000	60,000	9,677		9,677	16.13		-50,323	-83.87		
542 其他遞延支出													
總計	6,315,000		6,315,000	90,000	9,677		9,677	10.75		-80,323	-89.25		0.15

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資 產	47,404,000	100.00	負 債	10,404,640	21.95
流動資產	19,068,102	40.22	流動負債	6,632,478	13.99
現金	16,724,714	35.28	應付款項	6,632,478	13.99
銀行存款	16,604,714	35.03	應付代收款	6,632,478	13.99
銀行存款-公庫存款	8,845,485	18.66	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款	4,936,367	10.41	預收款項	0	0.00
銀行存款-代繳費款	1,314,715	2.77	預收收入	0	0.00
專戶			其他負債	3,772,162	7.96
銀行存款-薪津專戶	0	0.00	什項負債	3,772,162	7.96
銀行存款-教育儲蓄	1,508,147	3.18	存入保證金	1,796,753	3.79
戶			應付退休及離職金	1,975,409	4.17
零用及週轉金	120,000	0.25	暫收及待結轉帳項	0	0.00
應收款項	2,029,698	4.28	淨資產	36,999,360	78.05
其他應收款	2,029,698	4.28	淨資產	36,999,360	78.05
預付款項	313,690	0.66	淨資產	36,999,360	78.05
預付費用	313,690	0.66	累積餘額	34,909,387	73.64

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為0元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

3. 珍貴動產、不動產之總額11,559,202元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
長期貸墊款及準備金	6,108,654	12.89	本期短絀	-67,599	-0.14
準備金	6,108,654	12.89	淨資產調整數	2,157,572	4.55
退休及離職準備金	1,975,409	4.17	合計：	47,404,000	
其他準備金	4,133,245	8.72			
其他準備金-獎助學金	2,268,215	4.78			
其他準備金-其他	1,865,030	3.93			
固定資產	21,531,776	45.42			
土地改良物	1,338,656	2.82			
土地改良物	4,512,606	9.52			
累計折舊-土地改良物	-3,173,950	-6.70			
機械及設備	7,721,139	16.29			
機械及設備	32,882,043	69.37			
累計折舊-機械及設備	-25,160,904	-53.08			
交通及運輸設備	1,042,496	2.20			
交通及運輸設備	4,415,687	9.32			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為0元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

3. 珍貴動產、不動產之總額11,559,202元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-3,373,191	-7.12			
雜項設備	11,429,485	24.11			
雜項設備	32,168,016	67.86			
累計折舊-雜項設備	-20,738,531	-43.75			
無形資產	25,466	0.05			
無形資產	25,466	0.05			
電腦軟體	25,466	0.05			
其他資產	670,002	1.41			
什項資產	670,002	1.41			
暫付及待結轉帳項	670,002	1.41			
代管資產	6,844,346,584	14,438.33			
代管資產-土地改良物	20,733	0.04			
代管資產-土地	6,642,790,000	14,013.14			

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為0元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

3. 珍貴動產、不動產之總額11,559,202元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

平衡表

中華民國114年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
代管資產-房屋建築 及設備	201,535,851	425.15			
應付代管資產	-6,844,346,584	-14,438.33			
合計：	47,404,000				
信託代理與保證資產	0		信託代理與保證負債	0	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)為0元。

2. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

3. 珍貴動產、不動產之總額11,559,202元。

4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	15,153,607	97,681,137
徵收及依法分配收入	4,000	4,542
違規罰款收入	4,000	4,542
勞務收入	2,100	2,100
服務收入	2,100	2,100
財產收益		63,999
財產孳息收入		42,342
廢舊物品售價收入		4,324
財產交易利益		17,333
政府撥入收入	14,386,534	94,453,103
公庫撥款收入	14,284,252	93,891,089
政府其他撥入收入	102,282	562,014
規費收入	754,115	3,030,185
使用規費收入	754,115	3,030,185
其他收入	6,858	127,208
受贈收入	3,706	71,853
雜項收入	3,152	55,355
支出	13,947,011	97,748,736
人事支出	11,870,994	87,324,673
人事支出	11,870,994	87,324,673
業務支出	1,537,816	6,730,166
業務支出	1,537,816	6,730,166
獎補助支出		59,500
其他獎補助		59,500
財產損失		15,860
財產交易損失		15,860
折舊、折耗及攤銷	520,719	3,548,604
固定資產折舊	519,995	3,544,263
無形資產攤銷	724	4,341
其他支出	17,482	69,933
其他支出	17,482	69,933

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立建成國民中學

收入支出表

中華民國114年6月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
本期賸餘（短絀）	1,206,596	-67,599
期初淨資產		34,909,387
解繳公庫		
淨資產調整數	18,500	2,157,572
期末淨資產		36,999,360

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-16

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	97,626,537	54,600	97,681,137	收入
徵收及依法分配收入	4,542		4,542	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,100		2,100	勞務收入
財產收入	63,999		63,999	財產收益
政府撥入收入	94,453,103		94,453,103	政府撥入收入
規費收入	3,030,185		3,030,185	規費收入
其他收入	72,608	54,600	127,208	其他收入
基金用途	94,591,071	3,157,665	97,748,736	支出
用人費用	87,324,673		87,324,673	人事支出
服務費用	5,253,667	1,476,499	6,730,166	業務支出
材料及用品費	726,356	-726,356		
租金、償債、利息及相關手續費	28,225	-28,225		
稅捐及規費(強制費)	1,282	-1,282		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	720,636	-720,636		
捐助、補助與獎助	59,500		59,500	獎補助支出
資產短絀		15,860	15,860	財產損失
其他	60,256	9,677	69,933	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	9,677	-9,677		其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	406,799	-406,799		
本期賸餘(短絀)	3,035,466	-3,103,065	-67,599	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,406,652	22,502,735	34,909,387	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,157,572	2,157,572	淨資產調整數
期末基金餘額	15,442,118	21,557,242	36,999,360	期末淨資產

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

40501253-17

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
------	-------	-----	------	------

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立建成國民中學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 6 月份

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數40萬6,799元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」525萬3,667元與會計科目「業務支出」673萬166元間之調整數147萬6,499元，係「材料及用品費」72萬6,356元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬8,225元、「稅捐及規費(強制費)」1,282元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)72萬636元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「其他收入」其中5萬4,600元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」354萬8,604元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」1萬5,860元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」6萬256元與會計科目「其他支出」6萬9,933元間之調整數9,677元，係「遞延支出」9,677元。
2. 會計科目「淨資產調整數」215萬7,572元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立建成國民中學

銀行存款-公庫存款調節表

中華民國114年6月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
8,845,485	10,710,515	-1,865,030	差異金額為:其他準備金-其他1,865,030元。

銀行存款-保管款調節表

中華民國114年6月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
4,936,367	4,936,367	0	

銀行存款-教育儲蓄戶調節表

中華民國114年6月30日

單位:新台幣元

機關平衡表帳面餘額	支付科對帳單餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
1,508,147	1,508,147	0	